



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

## DJEČJI VRTIĆ LATICA KLENOVNIK

### UPRAVNO VIJEĆE

KLASA: 400-04/25-01/2

URBROJ: 2186-15-1-03-25-1

Klenovnik, 06. ožujak 2025. godine

Temeljem odredbi članka 81. do 86. Zakona o proračuna („Narodne novine“ broj 144/21.), i članak 50. Statuta Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik, Upravno vijeće Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik na svojoj 28. sjednici održanoj 06. ožujka 2025. godine donosi

### IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU

### FINANCIJSKOG PLANA DJEČJEG VRTIĆA „LATICA“ KLENOVNIK ZA 2024. GODINU

#### Članak 1.

U Izvještaju o izvršenju financijskog plana Dječjeg vrtića „Latica“ Klenovnik za 2024. godinu podaci su sljedeći:

#### I. OPĆI DIO

#### A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23.	Indeks 24/24.
PRIHODI UKUPNO	200.167,12	270.700,00	238.348,34	119,07	88,04
6 PRIHODI POSLOVANJA	200.167,12	270.700,00	238.348,34	119,07	88,04
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0	0	0	0	0
RASHODI POSLOVANJA	194.755,32	275.200,00	249.587,75	128,15	90,69
3 RASHODI POSLOVANJA	190.312,67	267.700,00	247.040,12	129,80	92,28
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.442,65	7.500,00	2.547,63	57,34	33,96
RAZLIKA – VIŠAK / MANJAK	5.411,80	4.500,00	-11.239,41	0	0



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23.	Indeks 24/24.
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0	0	0	0	0
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0	0	0	0	0
NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

**C) PRENESNI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23.	Indeks 24/24.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-720,62	4.500,00	4.691,01	0	0
PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	4.691,18	4.500,00	-11.239,41	0	0
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	4.691,18	0	-6.548,40	0	0

**D) VIŠEGODIŠNJA PLAN I URAVNOTEŽENJA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23.	Indeks 24/24.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	-720,62	0	4.691,01	0	0
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	5.411,80	0	4.691,01	0	0



2186-15-1 400-04/25-01/2.1

VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	4.691,18	0	-11.239,41	0	0
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	4.691,18	0	-6.548,40	0	0

## Članak 2.

Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja raspoređeni su kako slijedi:

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23.	Indeks 24/24.
		<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>200.167,12</b>	<b>270.700,00</b>	<b>238.348,34</b>	<b>119,07</b>	<b>88,04</b>
6		Prihodi poslovanja	200.167,12	270.700,00	238.348,34	119,07	88,04
63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.519,36	700,00	1.022,80	67,31	146,11
636		Pomoći proračunskim korisnicima koji im nije nadležan	1.519,36		1.022,80		
6361		Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	1.519,36		1.022,80		
64		Prihodi od imovine	0,01	0	0	0	0
641		Prihodi od imovine	0,01		0	0	0
6413		Kamate na oročena sredstva i na depozite po viđenju	0,01		0		
65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	66.174,46	50.000,00	52.645,34	79,55	105,29



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

652	Prihodi po posebnim propisima	66.174,46			52.645,34		
6526	Ostali nespomenuti prihodi	66.174,46			52.645,34		
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacije	2.193,29	1.700,00		1.680,20	76,60	98,83
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	2.193,29			1.680,20		
67	Prihodi od nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovorni obveza	130.000,00	218.300,00		183.000,00	140,76	83,82
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	130.000,00			183.000,00		
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	130.000,00			183.000,00		
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihod	280,00	0		0	0	0
683	Ostali prihodi	280,00	0		0	0	0
6831	Ostali prihodi	280,00			0		

**RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Razred	Skupina	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23.	Indeks 24/24.
		<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>194.691,19</b>	<b>275.200,00</b>	<b>249.587,75</b>	<b>128,19</b>	<b>90,69</b>
3		Rashodi poslovanja	190.248,54	267.700,00	247.040,12	129,85	92,28
	31	Rashodi za zaposlene	147.689,67	209.700,00	201.294,55	136,29	95,99
	311	Plaće (Bruto)	119.439,35	173.500,00	163.923,01	137,24	94,48
	3111	Plaće u novcu	119.439,35		163.923,01		



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

312	Ostali rashodi za zaposlene	8.702,20	9.000,00	10.343,41	118,85	114,92
3121	Ostali rashodi za zaposlene	8.702,20		10.343,41		
313	Doprinosi na plaće	19.548,12	26.500,00	27.028,13	138,26	101,99
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	19.548,12		27.028,13		
32	Materijalni rashodi	42.021,94	57.000,00	45.121,45	107,37	79,16
321	Naknade troškova zaposlenima	8.703,54	9.000,00	11.412,60	131,12	126,80
3211	Službena putovanja	108,00		173,50		
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.160,54		10.049,48		
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	435,00		1.189,62		
322	Rashodi za materijal i energiju	26.934,32	36.400,00	26.538,36	98,52	72,90
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.900,88		7.420,02		
3222	Materijal i sirovine	12.378,65		13.329,07		
3223	Energija	5.469,64		5.653,27		
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	2.419,98		36,00		
3225	Sitni inventar i auto gume	500,71		100,00		
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	264,46		0		
323	Rashodi za usluge	4.290,05	8.100,00	4.811,11	112,14	59,39
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	570,43		593,22		
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.194,50		718,41		
3234	Komunalne usluge	960,74		1.499,68		
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	1.063,84		1.544,38		
3237	Intelektualne i osobne usluge	360,54		0		
3238	Računalne usluge	140,00		0		
3239	Ostale usluge	0		455,42		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.104,81	1.500,00	2.359,38	112,09	157,29
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela	1.119,39		1.188,95		
3292	Premije osiguranja	658,22		668,22		
3293	Reprezentacija	60,39		0		



2.186-15-1 400-04/25-01/2 1

3295	Pristojbe i naknade	33,18	0			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	233,63	502,21			
34	Financijski rashodi	539,93	624,12	1.000,00	116,23	62,41
343	Ostali financijski rashodi	536,93	624,12			
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	536,93	624,12			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.442,65	2.547,63	7.500,00	57,34	33,96
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovne	4.442,65	2.547,63	7.500,00	57,34	57,34
422	Postrojenja i oprema	4.442,65	2.547,63	7.500,00	57,34	57,34
4221	Uredska oprema i namještaj	0	2.096,25			
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	838,01	451,38			
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	417,14	0			
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	3.187,50	0			

## A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### PRIHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/24
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>200.167,12</b>	<b>275.200,00</b>	<b>238.348,34</b>	<b>119,07</b>	<b>86,60</b>
1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	130.000,00	148.300,00	122.109,00	93,93	82,33
1.1. Prihodi od poreza	130.000,00	148.300,00	122.109,00	93,93	82,33
2 VLASTITI PRIHODI	2.473,29	1.700,00	1.680,00	67,92	98,82
2.1. Prihodi od obavljanja vlastitih djelatnosti	2.473,29	1.700,00	1.680,00	67,92	98,82
3 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	66.174,47	50.000,00	52.645,34	79,55	105,29
3.8. Opskrbnina vrtić	66.174,47	50.000,00	52.645,34	79,55	105,29



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

4 POMOĆI IZ PRORAČUNA	1.519,36	70.700,00	61.913,80	4.074,99	87,57
4.1. Prihodi iz drugih proračuna	1.519,36	70.000,00	60.891,00	4.074,99	87,57
4.2. Pomoći	0	700,00	1.022,80	0	146,11
9 PRENESENI VIŠAK	4.691,18	4.500,00	4.691,01	100	104,24

### RASHODI POSLOVANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Proračun za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/24
<b>3 RASHODI POSLOVANJA</b>	<b>200.167,12</b>	<b>267.700,00</b>	<b>247.040,12</b>	<b>123,41</b>	<b>92,28</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>147.689,67</b>	<b>209.700,00</b>	<b>201.294,55</b>	<b>136,29</b>	<b>95,99</b>
Izvor 1.1. Prihodi od poreza	130.000,00	144.000,00	122.109,00	93,93	84,79
Izvor 2.1. Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	616,00	700,00	402,00	65,25	57,42
Izvor 3.8. Opskrbnina vrtić	17.073,68	9.000,00	17.261,24	101,09	191,79
Izvor 4.2. Pomoći	0	56.000,00	56.000,00	0	100
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>42.021,94</b>	<b>57.000,00</b>	<b>45.121,45</b>	<b>107,37</b>	<b>79,16</b>
Izvor 1.1. Prihodi od poreza	0	3.300,00	0	0	0
Izvor 2.1. Prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti	0	1.000,00	1.278,00	0	127,80
Izvor 3.8. Opskrbnina vrtić	42.021,94	33.500,00	32.836,47	78,14	98,01
Izvor 4.1. Prihodi iz drugih proračuna	0	700,00	1.022,80	0	146,11
Izvor 4.2. Pomoći	0	14.000,00	5.743,17	0	41,02
Izvor 9. Preneseni višak	0	4.500,00	4.691,01	0	104,24
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>536,93</b>	<b>1.000,00</b>	<b>624,12</b>	<b>116,23</b>	<b>62,41</b>
Izvor 1.1. Prihodi od poreza	536,93	1.000,00	624,12	116,23	62,41
<b>4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	<b>4.442,65</b>	<b>7.500,00</b>	<b>2.547,63</b>	<b>57,34</b>	<b>33,96</b>



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b> Izvor 3.8. Opskrbnina vrtić	<b>4.442,65</b>	<b>7.500,00</b>	<b>2.547,63</b>	<b>57,34</b>	<b>33,96</b>
	4.442,65	7.500,00	2.547,63	57,34	33,96

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

#### RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/24
RASHODI UKUPNO	194.691,19	275.200,00	249.587,75	128,19	90,69
09 Obrazovanje	194.691,19	275.200,00	249.587,75	128,19	90,69

#### A. RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Razred	Skupina	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/24
		PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0
8		Primici od finansijske imovine i zaduživanja	0	0	0	0	0
	84	Primci od zaduživanja	0	0	0	0	0
5		Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	0	0	0	0	0
	54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0	0	0	0	0





2186-15-1 400-04/25-01/2 1

## B. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Brojčana oznaka i naziv	Izvršenje 2023.	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks 24/23	Indeks 24/24
PRIMICI UKUPNO	0	0	0	0	0

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Plan za 2024.	Ostvarenje/izvršenje 2024.	Indeks
<b>PROGRAM: 1500</b>	<b>PRIMARNI PROGRAM</b>	<b>272.500,00</b>	<b>248.643,35</b>	<b>91,24</b>
<b>Aktivnost A1500 01</b>	<b>Redovan rad</b>	<b>265.000,00</b>	<b>246.095,72</b>	<b>92,86</b>
Izvor financiranja	1.1. Prihodi od poreza	148.000,00	122.109,00	82,50
Izvor financiranja	2.1. Prihodi od obavljanja vlastitih djelatnosti	0	958,59	0
Izvor financiranja	3.8. Opskrbina vrtić	42.500,00	52.645,34	123,87
Izvor financiranja	4.2. Pomoći	0	658,00	0
Izvor financiranja	4.1. Pomoći (fiskalno izravnanje dječjih vrtića)	70.000,00	60.891,00	86,98
Izvor financiranja	9 PRENESENI VIŠAK	4.500,00	4.691,01	104,24
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>265.000,00</b>	<b>246.948,15</b>	<b>93,18</b>
31	Rashodi za zaposlene	209.000,00	200.892,55	96,12
311	Plaće (Bruto)	155.300,00	163.923,01	105,55
3111	Plaće za redovan rad		163.923,01	
312	Ostali rashodi za zaposlene	10.000,00	9.941,41	99,41
3121	Ostali rashodi za zaposlene		9.941,41	
313	Doprinosi na plaće	24.700,00	27.028,13	109,42
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		27.028,13	
32	Materijalni rashodi	55.000,00	44.625,98	81,13



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

321	Naknade troškova zaposlenima	9.000,00	11.268,85	125,20
3211	Službena putovanja		173,50	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		10.049,48	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		1.045,87	
322	Rashodi za materijal i energiju	35.500,00	26.355,55	74,24
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		8.431,30	
3222	Materijal i sirovine		12.186,36	
3223	Energija		5.601,89	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		36,00	
3225	Sitni inventar i auto gume		100,00	
323	Rashodi za usluge	8.100,00	4.643,86	57,33
3231	Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza		593,22	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		718,41	
3234	Komunalne usluge		1.332,43	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.544,38	
3239	Ostale usluge		455,42	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.500,00	2.357,72	157,18
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično		1.188,95	
3292	Premije osiguranja		668,22	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		500,55	
34	Financijski rashodi	1.000,00	624,12	62,41
343	Ostali financijski rashodi		624,12	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		624,12	
<b>Kapitalni projekt K1500</b>				
<b>01</b>	<b>Ulaganje za opremu za primarni program</b>	<b>7.500,00</b>	<b>2.547,63</b>	<b>33,96</b>
	Izvor financiranja			
	3.8. Opskrbina vrtić	7.500,00	2.547,63	33,96
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>7.500,00</b>	<b>2.547,63</b>	<b>33,96</b>
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine			
		7.500,00	2.547,63	33,96
422	Postrojenja i oprema			
		7.500,00	2.547,63	
4221	Uredska oprema i namještaj			
			2.096,25	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			
			451,38	



2186-15-1 400-04/25-01/2 1

<b>PROGRAM: 1501</b>	<b>PROGRAM ENGLLESKOG JEZIKA</b>	<b>1.700,00</b>	<b>721,41</b>	<b>42,43</b>
<b>Aktivnost A1501 01</b>	<b>Redovan rad</b>	<b>1.700,00</b>	<b>721,41</b>	<b>42,43</b>
Izvor financiranja	2.1. Prihodi od obavljanja vlastitih djelatnosti	1.700,00	721,41	42,43
3	Rashodi poslovanja	1.700,00	721,41	42,43
31	Rashodi za zaposlene	700,00	402,00	57,42
312	Ostali rashodi za zaposlene	700,00	402,00	57,42
3121	Ostali rashodi za zaposlene		402,00	
32	Materijalni rashodi			
322	Rashodi za materijal i energiju	1.000,00	319,41	31,94
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.000,00	319,41	31,94
<b>PROGRAM: 1502</b>	<b>PROGRAM PREDŠKOLE</b>	<b>1.000,00</b>	<b>222,99</b>	<b>22,29</b>
<b>Aktivnost A1502 01</b>	<b>Redovan rad</b>	<b>1.000,00</b>	<b>222,99</b>	<b>22,29</b>
Izvor financiranja	1.1. Prihodi od poreza	300,00	0	0
Izvor financiranja	4.1. Prihodi iz drugih proračuna	700,00	222,99	22,29
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.000,00</b>	<b>222,99</b>	<b>22,29</b>
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0
32	Materijalni rashodi	1.000,00	222,99	22,29
322	Rashodi za materijal i energiju	1.000,00	222,99	22,29
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashod		222,99	



